



## Relazione Programma Annuale A.F. 2026

### 1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2026 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

#### Parte I – Riferimenti generali per la definizione del Programma Annuale

Il presente Programma Annuale riguarda l'esercizio finanziario 2026. Esso costituisce il documento di politica gestionale dell'istituto e rappresenta l'interfaccia finanziaria del PTOF triennio 2025 - 2028 che è stato adottato con delibera del Consiglio di Istituto n. 44 del 16/12/2025.

Il Programma Annuale, in quanto processo e strumento trasversale ai settori didattico, gestionale e amministrativo-contabile, attraverso la pianificazione degli interventi e delle azioni necessarie a dare concreta attuazione al Piano dell'Offerta Formativa, rende possibile una programmazione integrata didattico e finanziaria tale da garantire efficacia ed efficienza all'azione dell'Istituto.

#### RIFERIMENTI NORMATIVI

La presente relazione illustrativa del Programma Annuale per l'Esercizio Finanziario 2026 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

Decreto 28 agosto 2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" che dà attuazione all'art. 1, comma 143, della L. 107/2015 e corrisponde ai principi contabili generali delle Amm. Pubbliche come prefigurato dal D.lgs. 91/2011.

Nota MIUR n. 25674 del 20 dicembre 2018, avente ad oggetto "Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche";

Nota MIUR n. 74 del 5 gennaio 2019 - Orientamenti interpretativi concernenti le disposizioni contenute nel nuovo "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107".

Nota MIM prot. n. 11219 del 30 settembre 2025 con la quale si comunica l'assegnazione delle seguenti risorse finanziarie: funzionamento amministrativo-didattico (integrazione al Programma Annuale 2025, periodo settembre-dicembre 2025, e comunicazione preventiva per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2026) e Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa.

Nota MIM 24599 del 18/11/2025 che ha fornito la nuova tempistica per la predisposizione e la approvazione del Programma Annuale 2026

Per gli acquisti e le attività negoziali la scuola fa riferimento alle normative europee e nazionali comuni alle Pubbliche Amministrazioni per i contratti pubblici e adotta un proprio regolamento interno (art. 45 comma 2 del D.l.129/2018).

Altre risorse sono assegnate all'istituto ma non previste in bilancio né accertate perché gestite tramite cedolino unico del Service NoiPa del MEF; si tratta di:

- somma assegnata per il pagamento delle supplenze brevi e saltuarie
- dotazione erogata per il MOF che comprende il Fondo delle Istituzioni scolastiche (€ 28.180,57); inoltre comprende gli importi per retribuire: la valorizzazione del personale scolastico (€ 5.766,98), gli incarichi specifici del personale ATA (€ 2.124,49), le funzioni strumentali all'offerta formativa (€ 2.653,56), le attività complementari di educazione fisica (€ 385,91), le ore eccedenti l'orario settimanale d'obbligo effettuate in sostituzione di colleghi assenti (€ 1.238,70); tutti gli importi indicati in questo punto sono lordo dipendente.

Con riferimento alle risorse indicate si procederà a:

- iscrivere la dotazione finanziaria assegnata;
- destinare l'avanzo di amministrazione vincolato alle attività e progetti di competenza;



- assumere i supplenti attenendosi alle indicazioni del MIUR;
- impegnare i fondi del FIS subito dopo la firma del contratto integrativo d'istituto.

La realizzazione del programma spetta al Dirigente Scolastico nell'esercizio dei compiti e delle responsabilità di gestione e a tal fine imputa le spese al funzionamento amministrativo e didattico, ai compensi spettanti al personale dipendente con riferimento alle norme contrattuali e di legge, ai progetti e alle pianificazioni di acquisti di investimento, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel Programma Annuale e secondo l'articolazione delle disponibilità delle singole schede.

Nella gestione della cassa dell'istituzione scolastica l'assunzione degli impegni, in conseguenza dell'approvazione del PA e coerentemente alle spese programmate, sarà effettuata contestualmente a un continuo e attento monitoraggio dell'evoluzione degli incassi e dell'andamento della cassa.

## STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale così come riconfigurato è composto da:

- descrizione delle Entrate in base alle fonti di finanziamento e secondo classificazione prefigurata nel "Piano dei Conti"
- descrizione dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2025
- articolazione delle spese secondo la seguente struttura:

**Attività:** aree comuni a tutte le scuole per impegni istituzionali e ordinari

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

A.2 - Funzionamento amministrativo

A.3- Didattica:

A.3.1 DIDATTICA

A.3.14 PNRR DDI E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE  
CUP I34D22001670006

A.3.15 PNRR DM 65 AZIONE DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE  
CODICE M4C1I3.1-2023-1143-P-40474

A.3.16 INV. 2.1 FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO TRANSIZIONE DIGITALE DM. 66/2023 M4C1I2.1-  
2023-222-P-45124

A.3.17 PNRR 1.4 RIDUZIONE DIVARI E DISPERSIONE SCOLASTICA -M4C1I1.4-2024-1322-P-52537 CUP  
I34D21000980006.

A.5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A.6 Attività di orientamento

**Progetti:** macro aree in cui ricondurre i progetti specifici della scuola

P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale", così suddivisi:

P.2.1 Progetti per tutto l'Istituto Comprensivo

P.2.2 Progetti per scuola primaria e infanzia

P.2.3 Progetti per scuola secondaria

P.2.11 PIANO ESTATE - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-313

P.2.12 PROGETTO AGENDA NORD - ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-286



P.2.13 PROGETTO AGENDA NORD - ESO4.6.A2.B-FSEPN-LO-2024-139

P.2.14 PN 21-27 - ESO4.6.A4.D-FSEPN-LO-2025-348 PERCORSI DI ORIENTAMENTO

P.2.15 PN 21-27 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-1030 PIANO ESTATE 2025/26

P.4 Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"

P.5 Progetti per "Gare e concorsi"

### Fondo di riserva

R.98 Fondo di riserva

## COMPITI PER LA DEFINIZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE:

Dirigente Scolastico (DS):

- assicura la gestione unitaria dell'Istituto ed è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei relativi risultati (art.3 c.1)
  - predispone il Programma Annuale in collaborazione al DSGA (art. 5 c. 8)
  - redige le relazioni illustrative del Programma Annuale (art.5) e del Consuntivo (art. 24) e la relazione di verifica e variazione del P.A. al 30 giugno (art.10)
  - realizza il Programma Annuale con riferimento alle norme previste dal D.I. 129
  - svolge l'attività negoziale (procedure per acquisti e contratti) avvalendosi del supporto tecnico del DSGA
- Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (DSGA):

- collabora con il Dirigente Scolastico per la predisposizione del P.A e Consuntivo e per la redazione delle relazioni di verifica e variazione,
- redige la scheda illustrativa/finanziaria per ciascuna destinazione di spesa compresa nel P.A. e le aggiorna nel corso delle attività
- imputa le spese secondo le indicazioni del D.S., accerta le entrate ed è responsabile della tenuta della contabilità delle registrazioni e degli adempimenti fiscali

Giunta Esecutiva:

- propone al Consiglio di Istituto il P.A., il Conto Consuntivo e le variazioni

Consiglio di Istituto:

- approva il P.A. e il Conto Consuntivo
- verifica lo stato di avanzamento del P.A. e delibera le variazioni
- delibera i criteri per pervenire all'abbattimento dell'eventuale disavanzo di amministrazione
- stabilisce la consistenza del fondo economale per minute spese e l'importo massimo di ogni singola spesa
- delibera in ordine allo svolgimento dell'attività negoziale del D.S. in base a quanto previsto dall'art. 45 c.1 e delibera in ordine ai criteri e limiti per lo -svolgimento da parte del D.S. delle attività negoziali (oltre i 10.000 euro - art. 45 c. 2)

Revisori dei conti:

- esprimono parere di regolarità per l'approvazione del P.A. e del Conto Consuntivo
- effettuano controlli periodici, verificano il corretto utilizzo dell'utilizzo delle risorse
- verificano la coerenza dell'utilizzo delle risorse rispetto agli obiettivi del PTOF

Il MIM mette a disposizione una piattaforma in SIDI per la gestione informatizzata dei dati e dei flussi contabili e per il monitoraggio e la confrontabilità dei dati.

Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi



### 1.1. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 347 alunni distribuiti su 22 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
AA	SAN GIOVANNI BIANCO	0	0
AA	SCUOLA INF. CAMERATA CORNELLO	1	10
AA	SCUOLA INFANZIA S.GIOVANNI B.	2	40
AA	SCUOLA INFANZIA VEDESETA	1	9
EE	SC. PRIMARIA CAMERATA CORNELLO	2	34
EE	SCUOLA PRIMARIA S. GIOVANNI B.	7	112
EE	SCUOLA PRIMARIA TALEGGIO-OLDA	2	22
MM	S.M.S. C.CERESA S.GIOVANNI B.	7	120

### 1.2. Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	SAN GIOVANNI BIANCO	VIA CASTELLI 19 - 24015 SAN GIOVANNI BIANCO BG	BGAA86900P
AA	SCUOLA INF. CAMERATA CORNELLO	VIA PAPA GIOVANNI XXIII, 7 - 24010 CAMERATA CORNELLO BG	BGAA86901Q
AA	SCUOLA INFANZIA S.GIOVANNI B.	VIA CASTELLO 4 - 24015 SAN GIOVANNI BIANCO BG	BGAA86902R
AA	SCUOLA INFANZIA VEDESETA	VIA CENTRO 19 - 24010 VEDESETA BG	BGAA86903T
EE	SC. PRIMARIA CAMERATA CORNELLO	VIA PAPA GIOVANNI XXIII, 7 - 24010 CAMERATA CORNELLO BG	BGEE869011
EE	SCUOLA PRIMARIA S. GIOVANNI B.	VIA ARLECCHINO 31 - 24015 S. GIOVANNI BIANCO BG	BGEE869022
EE	SCUOLA PRIMARIA TALEGGIO-OLDA	FRAZ.OLDA - 24010 TALEGGIO BG	BGEE869033
MM	S.M.S. C.CERESA S.GIOVANNI B.	VIA CASTELLI 19 - 24015 SAN GIOVANNI BIANCO BG	BGMM86901X

### 1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 77 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 55 - Personale docente
- N. 21 - Personale ATA



La Dirigente Scolastica è in reggenza; il Direttore SGA è incluso nell'organico del personale ATA.

Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi



## 2. Obiettivi

### 2.1. Obiettivi PTOF

La redazione del P.A. si propone di:

- accompagnare la parte contabile e i dati di scuola con descrizioni e commenti per dare evidenza alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie.
- assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione per rendere di facile interpretazione il documento a tutti gli stakeholder.
- connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma Annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate su base dell'anno scolastico (Piano attività docenti, Piano attività didattiche, Piano attività del personale ATA, Contrattazione integrativa di Istituto e relativo piano di utilizzo delle risorse aggiuntive, Piano di Autovalutazione).
- coinvolgere il Consiglio nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento agli obiettivi strategici e alle priorità della scuola così come delineati nel PTOF -connettere gli elementi di ciascuna area progettuale a quelle del RAV.
- dare attuazione alle azioni previste nel PdM.

Il Dirigente Scolastico garantisce il rispetto dei principi della gestione finanziaria specificati all'art. 2 del D.I. 129/2018; in particolare assume iniziative mirate in rapporto ai seguenti principi:

- "prevalenza della sostanza sulla forma": nella redazione dei documenti di illustrazione del P.A. sono utilizzati il meno possibile termini e argomenti di tipo tecnico specialistico con lo scopo di favorire la comprensione e la partecipazione consapevole ai processi decisionali di approvazione.
- "chiarezza e comprensibilità": illustrazione chiara e dettagliata del P.A. ai componenti del Consiglio di Istituto per garantirne la comprensione degli aspetti essenziali: comprensione delle fonti di finanziamento, della composizione dell'avanzo di amministrazione, dell'utilizzo delle risorse finanziarie nelle specifiche attività e nei progetti, di variazione del bilancio, del raccordo tra progettazione dell'anno scolastico con la gestione finanziaria dell'anno solare; del significato di preventivo e consuntivo, di residui attivi e passivi. Particolare attenzione viene data alla comprensione dell'utilizzo dei finanziamenti degli Enti Locali e del contributo volontario delle famiglie.
- "comparabilità": impegno a comunicare al Consiglio di Istituto i dati di comparazione del Programma Annuale che saranno forniti dal MIUR, la comparazione delle entrate e spese del P. A. attuale con quelle dello scorso anno, al fine di consentire processi di valutazione delle scelte e degli sviluppi (trend delle entrate e delle spese), i dati di centri di costo significativi (es. spese per plesso o ordine di scuola, per tipologie di spese, per costo medio per alunno) anche al fine di rendicontazione e di considerazione dell'equità nell'utilizzo delle risorse.

Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi



### 3. Bilancio

#### 3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2,025 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>202.110,60</b>
	1.1	Non Vincolato	3.356,03
	1.2	Vincolato	198.754,57

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

Fondi ministeriali principalmente provenienti dai progetti PNRR e Piano Nazionale 21/27.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totale	Non Vincolato	Vincolato
<b>A</b>		<b>Attività</b>			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.000,00	2.000,00	0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	1.000,00	1.000,00	0,00
	A.3	Didattica	74.196,05	356,03	73.840,02
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	652,42	0,00	652,42
	A.6	Attività di orientamento	304,70	0,00	304,70
<b>P</b>		<b>Progetti</b>			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	121.255,42	0,00	121.255,42
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.702,01	0,00	2.702,01
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi



<b>Totale avanzo utilizzato</b>	202.110,60	3.356,03	198.754,57
<b>Totale avanzo di amministrazione non utilizzato</b>	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione di € 202.110,60 verrà utilizzato per far fronte alle necessità della competenza 2026. L'avanzo è determinato da somme con vincolo di destinazione (€ 198.754,57), che sono state quindi riutilizzate nel nuovo programma secondo le finalità cui erano destinate o indicate dagli enti assegnatari, e da somme senza vincolo (€ 3.356,03). Tutto l'avanzo di Amministrazione è stato utilizzato e nulla è rimasto disponibile nell'aggregato Z (Disponibilità finanziaria da programmare).

L'avanzo di amministrazione vincolato, pari a € 198.754,57, si riferisce in particolare a:

A.3.14 PNRR - DDI E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE € 507,20

A.3.15 PNRR - AZIONE DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (DM 65/2023)  
€ 724,73

A.3.16 PNRR - FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO TRANSIZIONE DIGITALE (DM. 66/2023) € 13.827,83

A.3.17 PNRR - RIDUZIONE DIVARI E DISPERSIONE SCOLASTICA (DM 19/2024) € 58.780,26

A.5.1 Viaggi e visite di istruzione € 652,42

A.6 - Attività di orientamento € 304,70

P.2.1 PROGETTI PER TUTTO ISTITUTO COMPRENSIVO € 1.319,37

P.2.2 PROGETTI PER LA SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA € 3.804,41

P.2.11 PIANO ESTATE - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-313 € 6.911,64

P.2.12 PROGETTO AGENDA NORD- ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-286 € 31.700,00

P.2.13 PROGETTO AGENDA NORD- ESO4.6.A2.B-FSEPN-LO-2024-139 € 18.180,00

P.2.14 PN 21-27 - ESO4.6.A4.D-FSEPN-LO-2025-348 € 7.460,00

P.2.15 PN 21-27 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-1030 € 51.880,00

P.4.1 FORMAZIONE PERSONALE € 2.702,01

Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi



### 3.2. Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2026:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>6.814,00</b>
	1	Dotazione ordinaria	6.814,00
5		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>18.964,75</b>
	4	Comune vincolati	18.964,75
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>23.650,00</b>
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.500,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	400,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	750,00
12		<b>Altre entrate</b>	<b>0,01</b>
	1	Interessi	0,01

Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi

Aggregato 3.1 - Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria € 6.814,00

La quota, riferita al periodo da gennaio 2026 ad agosto 2026, delle risorse previste per il funzionamento amministrativo-didattico, relative al Programma Annuale 2026, è pari ad € 6.814,00, ed è stata determinata secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, appositamente rimodulati in funzione delle risorse finanziarie disponibili, e comprende nel dettaglio:

Quota per Alunno € 4.546,67

Quota Fissa € 1.333,33

Quota per Sede aggiuntiva € 800,00

Quota per Alunni diversamente abili € 110,00

Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado € 24,00

Aggregato 5.4 – Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche - Comune vincolati € 18.964,75

Questo aggregato comprende le entrate previste sulla base dei relativi piani diritto allo studio per l'anno scolastico 2025/26, deliberati ed eventualmente integrati da determine, e sono così suddivise:

- il contributo dell'Amministrazione Comunale di San Giovanni Bianco sarà pari a € 12.300,00, previsto per interventi integrativi all'attuazione dell'offerta formativa;
- il contributo dell'Amministrazione Comunale di Taleggio sarà pari a € 4.485,75, previsto per il servizio di assistenza e sorveglianza pre-post scolastica, acquisto di materiale didattico e pulizia, progetti specifici e del piano dell'offerta formativa;
- il contributo dell'Amministrazione Comunale di Veduggio sarà pari a € 500,00, previsto per l'acquisto di materiale di facile consumo;
- il contributo dell'Amministrazione Comunale di Camerata Cornello sarà pari a € 1.679,00, previsto per il servizio di assistenza e sorveglianza pre-scolastica.

Aggregato 6 – Contributi da privati € 23.650,00



Sono previste le seguenti entrate:

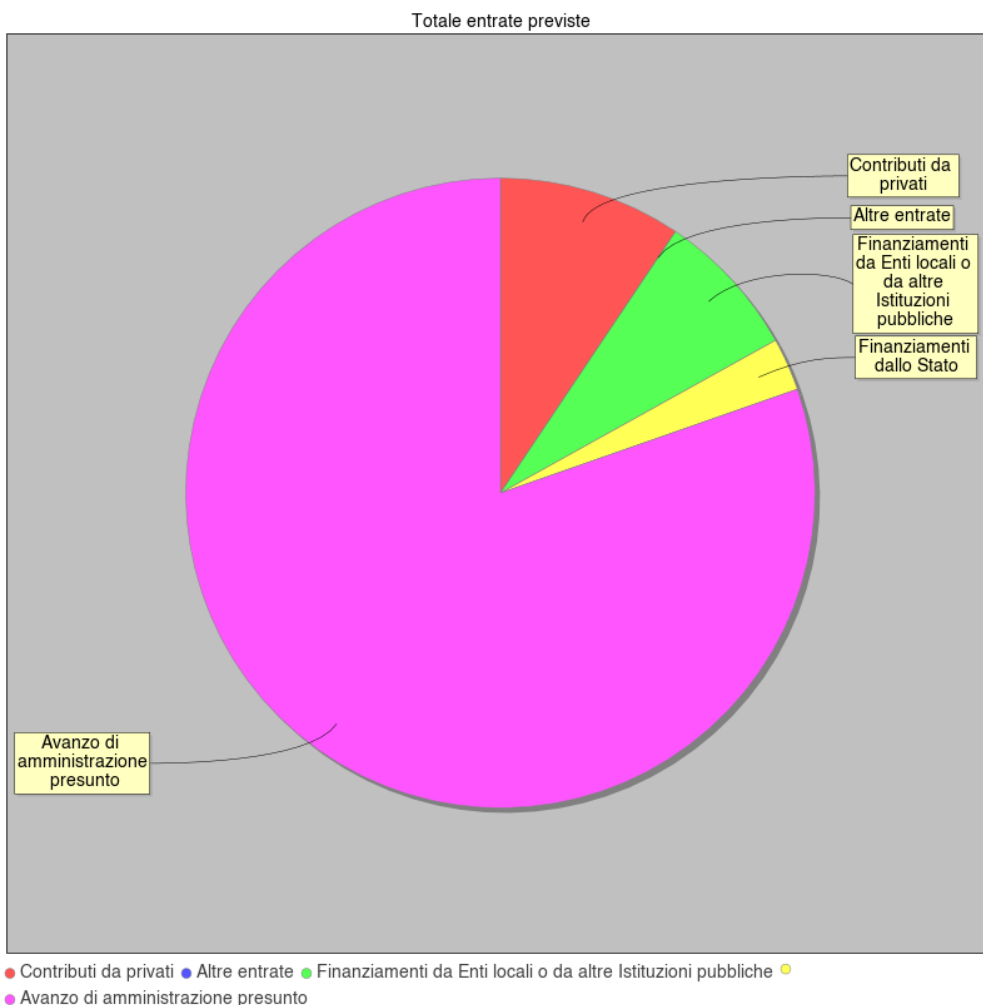
- 6.4 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € 20.000,00
- 6.5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni € 2.500,00
- 6.6 Contributi per copertura assicurativa personale € 400,00
- 6.10.2 Contributi per PROGETTI PTOF SC. INFANZIA E PRIMARIA € 750,00

E' anche prevista come entrata la cifra, ancorchè irrisoria, di € 0,01 relativa a:

- 12.1.1 interessi su conto corrente bancario

**Totale entrate previste**

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	202.110,60
Finanziamenti dallo Stato	6.814,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.964,75
Contributi da privati	23.650,00
Altre entrate	0,01



Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi



### 3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

#### A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 5.855,75 €, Spese 5.855,75 €

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO</b>	5.855,75	5.855,75

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	2.000,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	500,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	3.355,75

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	2.755,75
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	3.100,00

#### A.1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO € 5.855,75

Con le entrate programmate si procederà:

- ad onorare gli obblighi contrattuali in materia di trattamento e protezione dei dati personali, oltre che relativi alla nomina del DPO (Data Protection Officer), come previsto dalla normativa vigente;
- alla liquidazione dei compensi all'RSPP, esperto esterno alla scuola, incaricato della gestione della sicurezza e, in particolare, dell'aggiornamento dei piani di valutazione rischi già esistenti. Si prevede qualche acquisto di materiale idoneo e a norma e della cartellonistica necessaria per le segnalazioni obbligatorie;
- all'eventuale pagamento delle prestazioni del medico competente.

Inoltre sono previste spese per eventuali compensi accessori, non a carico del Fondo d'Istituto, inerenti le attività di pre e post scuola svolte nel plesso di Taleggio/Olda, attraverso le entrate provenienti dall'Amministrazione Comunale di Taleggio, che saranno erogate per tale scopo.

#### A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 11.900,01 €, Spese 11.900,01 €

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.2.1 funzionamento amministrativo</b>	11.900,01	11.900,01

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	1.000,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	5.000,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	3.000,00



6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.500,00
6.6	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa personale	400,00
12.1	Altre entrate	Interessi	0,01
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	800,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	5.768,01
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	500,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	600,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	2.900,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	1.102,00
5.1	Altre spese	Amministrative	100,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	130,00
99.1	Partite di giro	Partite di giro	1.000,00

A.2.1 Funzionamento amministrativo generale € 11.900,01

Tutte le spese inerenti l'A.2.1 sono previste per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali e amministrativi gestione Servizio Tesoreria, spese postali, canone noleggio fotocopiatrici, canoni di assistenza e manutenzione di software in uso, Nuvola Amministrazione digitale - Amministrazione Trasparente – Albo Pretorio On Line, servizio di manutenzione e aggiornamento del sito web scolastico, spese di cancelleria, stampati e registri, toner per fotocopiatrici, abbonamenti riviste, assistenza hardware, interventi di manutenzione ordinaria, assicurazione alunni e personale, materiale di pulizia e sanitario, spese legate alla gestione delle verifiche dei revisori dei conti.

Sono indicate le partite di giro, per anticipo al DSGA del fondo minute spese, per un totale annuo di € 1.000,00, prevedendo l'importo di € 100,00 come tetto massimo per ogni singola spesa.

**A.3 - Didattica - Entrate 79.639,05 €, Spese 79.639,05 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.3.1 DIDATTICA</b>	5.799,03	5.799,03
<b>A.3.14 PNRR DDI E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE CUP I34D22001670006</b>	507,20	507,20
<b>A.3.15 AZIONE DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE CODICE M4C1I3.1-2023-1143-P-40474</b>	724,73	724,73
<b>A.3.16 INV. 2.1 FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO TRANSIZIONE DIGITALE DM. 66/2023 e M4C1I2.1-2023-222-P-45124</b>	13.827,83	13.827,83
<b>A.3.17 PNRR 1.4 RIDUZIONE DIVARI E DISPERSIONE SCOLASTICA - M4C1I1.4-2024-1322-P-52537 CUP I34D21000980006</b>	58.780,26	58.780,26

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	356,03
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	73.840,02
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	1.264,00
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	4.179,00



Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	17.370,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	10.160,36
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	23.617,50
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	6.800,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	4.060,93
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	6.903,76
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	8.684,00
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	542,50
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	1.500,00

A.3 - Didattica € 79.639,05 di cui:

A.3.1- DIDATTICA € 5.799,03

Le risorse assegnate sono destinate a coprire le ordinarie necessità della didattica fino al termine dell'anno scolastico, a potenziare le dotazioni di ogni scuola, anche in base alle richieste dei docenti, ad acquistare il materiale di facile consumo per tutte le classi dei vari plessi (al netto dei plessi collocati nei comuni dove è la stessa amministrazione a fornirli, sulla base del piano diritto allo studio), a coprire spese quali le sostituzioni di parti delle apparecchiature, al noleggio dei fotocopiatori ad uso della didattica, al rinnovo del software per il Registro Elettronico.

A.3.14 -PNRR - DDI E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE € 507,20

Tutte le spese programmate per la presente attività sono state liquidate nell'E.F. 2024. I fondi confluiti in avanzo di amministrazione vincolato saranno utilizzati per acquisto di materiale di consumo o, su indicazione del MIM, si provvederà alla restituzione dei fondi non utilizzati per la formazione del personale.

A.3.15 - AZIONE DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (DM 65/2023) € 724,73

Nell'E.F. 2024 sono state avviate le varie attività di POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE per alunni e personale come previsto dal DM 65/2023. Tutte le attività si sono concluse nel 2025. I fondi confluiti in avanzo di amministrazione vincolato saranno utilizzati per acquisto di materiale destinato alla didattica.

A.3.16 - FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO TRANSIZIONE DIGITALE DM. 66/2023 € 13.827,83

Tutte le attività si sono concluse nel 2025. Nell'E.F. 2024 sono stati impegnati e pagati compensi ai docenti formatori esterni mentre il restante personale coinvolto nel progetto sarà liquidato nell'E.F. 2025 o nell'E.F. al momento del relativo saldo dei fondi da parte del MIM. E' previsto un avanzo di amministrazione che sarà vincolato all'acquisto di materiale destinato alla didattica.

A.3.17 - PNRR 1.4 RIDUZIONE DIVARI E DISPERSIONE SCOLASTICA DM 19/2024 € 58.780,26

I fondi sono confluiti nell'Avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione; il progetto è chiuso ma non è stato portato a termine completamente; con i fondi già stanziati (50% del totale progetto) si provvederà alla liquidazione di tutto il personale coinvolto, in attesa di indicazioni del MIM sui restanti fondi in avanzo.

**A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero - Entrate 20.652,42 €, Spese 20.652,42 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>A.5.1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE</b>	20.652,42	20.652,42

Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi



Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	652,42
6.4	Contributi da privati	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.652,42

A.5.1 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE € 20.652,42

L'importo relativo all'economia realizzata negli anni precedenti e la nuova entrata prevista di € 20.000,00 si prevede la liquidazione di guide didattiche, trasporto degli alunni, ingressi vari per le visite didattiche dell'a.s. 2025/26 e per i primi mesi dell'a.s. 2026/27 (fino a dicembre 2026).

**A.6 - Attività di orientamento - Entrate 504,70 €, Spese 504,70 €**

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	304,70
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	200,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	504,70

A.6 - Attività di orientamento € 504,70

Al momento si prevedono esclusivamente spese di trasporto per gli alunni della scuola secondaria per la partecipazione agli Open Day degli istituti scolastici superiori del territorio.

**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 129.735,42 €, Spese 129.735,42 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
P.2.1 PROGETTI PER TUTTO ISTITUTO COMPRENSIVO	5.319,37	5.319,37
P.2.2 PROGETTO PER SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA	7.284,41	7.284,41
P.2.3 PROGETTO PER SCUOLA SECONDARIA	1.000,00	1.000,00
P.2.11 PIANO ESTATE - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-313 - AVVISO PROT. 59369, 19/04/2024, FSE +	6.911,64	6.911,64
P.2.12 PROGETTO AGENDA NORD- ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-286 AVVISO PROT. 136777 DEL 9/10/2024	31.700,00	31.700,00
P.2.13 PROGETTO AGENDA NORD- ESO4.6.A2.B-FSEPN-LO-2024-139 AVVISO PROT. 136777 DEL 9/10/2024	18.180,00	18.180,00
P.2.14 PN 21-27 - ESO4.6.A4.D-FSEPN-LO-2025-348; AVVISO 57173 - 14/04/2025 PERCORSI DI ORIENTAMENTO	7.460,00	7.460,00



<b>P.2.15 PN 21-27 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-1030 -AVVISO N. 81652 DEL 23/05/2025- PIANO ESTATE 2025/26</b>	51.880,00	51.880,00
---	-----------	-----------

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	121.255,42
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	7.730,00
6.10	Contributi da privati	Altri contributi da famiglie vincolati	750,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	22.300,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	16.100,00
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	44.780,00
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	7.300,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	9.180,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	10.471,64
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	10.603,78
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	2.800,00
3.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizi di ristorazione	4.200,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00

Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi

P.2 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO SOCIALE € 129.735,42 di cui:

P.2.1 - PROGETTI PER TUTTO ISTITUTO COMPRENSIVO € 5.319,37

Si tratta di Attività di consulenza in merito alle diverse problematiche di natura psicologica, comportamentali e di apprendimento oltre all'Attività di sportello psicologico.

P.2.2 - PROGETTO PER SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA € 7.284,41

Con l'importo programmato si intendono realizzare i seguenti progetti rivolti agli alunni delle scuole primarie:

- Progetto "Mercatorum e Priula, alla scoperta di multiformi mondi in viaggio" per alunni delle classi 3A/B della scuola primaria di San Giovanni Bianco;
- Progetto "Code in classe - Pet-Therapy" (riconoscere ed esprimere le emozioni attraverso la cura/conoscenza dei nostri amici a 4 zampe), per tutte le classi della scuola primaria di Taleggio;
- Progetto "MUSICALMENTE" (favorire la comunicazione e la relazione tra i bambini), per gli alunni della classe 1A della primaria di San Giovanni Bianco;
- Progetto "A SCUOLA DI TEATRO" (migliorare l'ascolto e l'apprendimento del linguaggio musicale), per alunni delle classi 5A/B della scuola primaria di San Giovanni Bianco;
- Progetto "Corso di nuoto" per gli alunni dell'infanzia di Vedeseta e della primaria di Taleggio.

Si prevede l'acquisto di materiali, la collaborazione di esperti esterni e il sostenimento di spese trasporto. Ulteriori progetti per le scuole dell'infanzia e primaria saranno programmabili con il contributo economico delle famiglie e saranno eventualmente oggetto di modifica del presente Programma Annuale.

Nell'importo stanziato è previsto il pagamento del corso di nuoto, e del relativo trasporto, effettuato nell'ultimo trimestre dell'E. F. 2025 dagli alunni della classe IV della primaria di San Giovanni Bianco.



**P.2.3 - PROGETTO PER SCUOLA SECONDARIA € 1.000,00**

Sono stanziati tali fondi, relativi alle entrate previste dal PDS dell'Amministrazione Comunale di San Giovanni Bianco, per eventuali progetti legati all'assistenza psicologica e sociale, soprattutto riguardante l'educazione all'affettività, e non finanziati direttamente dalle famiglie e dagli enti preposti. Ulteriori progetti saranno programmabili con il contributo economico delle famiglie e saranno eventualmente oggetto di modifica del presente Programma Annuale.

**P.2.11 - PIANO ESTATE - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-313 - AVVISO PROT. 59369 del 19/04/2024 € 6.911,64**

Il progetto è stato portato a termine e chiuso con un avanzo di amministrazione vincolato di € 6.911,64 che saranno destinati all'acquisto di materiale didattico; si resta in attesa dell'assegnazione effettiva e definitiva dei fondi da parte del MIM.

**P.2.12 - PROGETTO AGENDA NORD- ESO4.6.A1.B-FSEPN-LO-2024-286 AVVISO PROT. 136777 DEL 9/10/2024 € 31.700,00**

Il nostro istituto ha ottenuto l'autorizzazione del progetto "Insieme cresciamo", inserito all'interno del Programma Nazionale 21/27, per lo svolgimento di azioni didattiche volte a colmare le lacune di base, soprattutto per gli alunni stranieri NAI presenti in Istituto e per migliorare le competenze di lingua straniera introducendo una modalità didattica innovativa e più confacente agli stili di apprendimento dei bambini. Il progetto è composto da 5 moduli per un importo complessivo di € 31.700,00 e sarà avviato nel 2026. I fondi, confluiti in avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione, verranno utilizzati per tutte le spese di acquisto materiale, di pubblicità e liquidazione del personale coinvolto nel progetto.

**P.2.13 - PROGETTO AGENDA NORD- ESO4.6.A2.B-FSEPN-LO-2024-139 AVVISO PROT. 136777 DEL 9/10/2024 € 18.180,00**

E' stato autorizzato il progetto "Computo ergo sum", sempre in ambito Programma Nazionale 21/27, per un importo di € 18.180,00. Nell' anno 2026, con i fondi assegnati, si realizzeranno 3 moduli di Approfondimento dell'approccio alle tecnologie e agli strumenti digitali per l'acquisizione di competenze utili sia in ambito didattico che extradidattico. I fondi sono confluiti in avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione e verranno utilizzati per tutte le spese di acquisto materiale, di pubblicità e liquidazione del personale coinvolto nel progetto.

**P.2.14 PN 21-27 - ESO4.6.A4.D-FSEPN-LO-2025-348 - AVVISO 57173 - 14/04/2025 PERCORSI DI ORIENTAMENTO € 7.460,00**

Questa Istituzione scolastica è stata autorizzata ad attuare il Progetto con codice ESO4.6.A4.D-FSEPNLO-2025-348 di cui all'AVVISO PUBBLICO 57173 del 14/04/2025 - "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado", al fine di garantire un'efficace valorizzazione delle potenzialità e dei talenti degli studenti e una riduzione della dispersione e dell'abbandono scolastico, nell'ambito del Programma Nazionale "PN Scuola e competenze 2021-2027", in attuazione del regolamento (UE) n. 2021/1060, per l'importo di € 7.460,00.

Le attività previste riguarderanno n. 1 modulo formativo dal titolo "Per un futuro migliore", indirizzato agli alunni della scuola secondaria di primo grado, che sarà realizzato nel 2026.

**P.2.15 PN 21-27 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-1030 - AVVISO N. 81652 DEL 23/05/2025 PIANO ESTATE 2025/26 € 51.880,00**

Questa Istituzione scolastica è stata autorizzata ad attuare il Progetto con codice ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-1030 di cui all'AVVISO PUBBLICO 81652 del 23/05/2025 - "Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni" (c.d. Piano Estate), seconda "finestra" temporale (nota prot. n. 84533 del 27 maggio 2025); Fondi Strutturali Europei – Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 – Fondo sociale europeo plus (FSE+) per l'importo di € 51.880,00.

Le attività previste riguarderanno n. 8 moduli formativi, indirizzati agli alunni della scuola primaria e secondaria di primo grado.

**P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 2.702,01 €, Spese 2.702,01 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>P.4.1 FORMAZIONE PERSONALE</b>	2.702,01	2.702,01

Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi



--	--	--

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	2.702,01

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	2.702,01

Questi fondi sono stanziati per la formazione e l'aggiornamento obbligatorio del personale scolastico.

**P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" - Entrate 500,00 €, Spese 500,00 €**

Voce	ENTRATE	SPESE
<b>P.5.1 PROGETTO PER GARE E CONCORSI</b>	500,00	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
5.4	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	Comune vincolati	500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	200,00
3.12	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	300,00

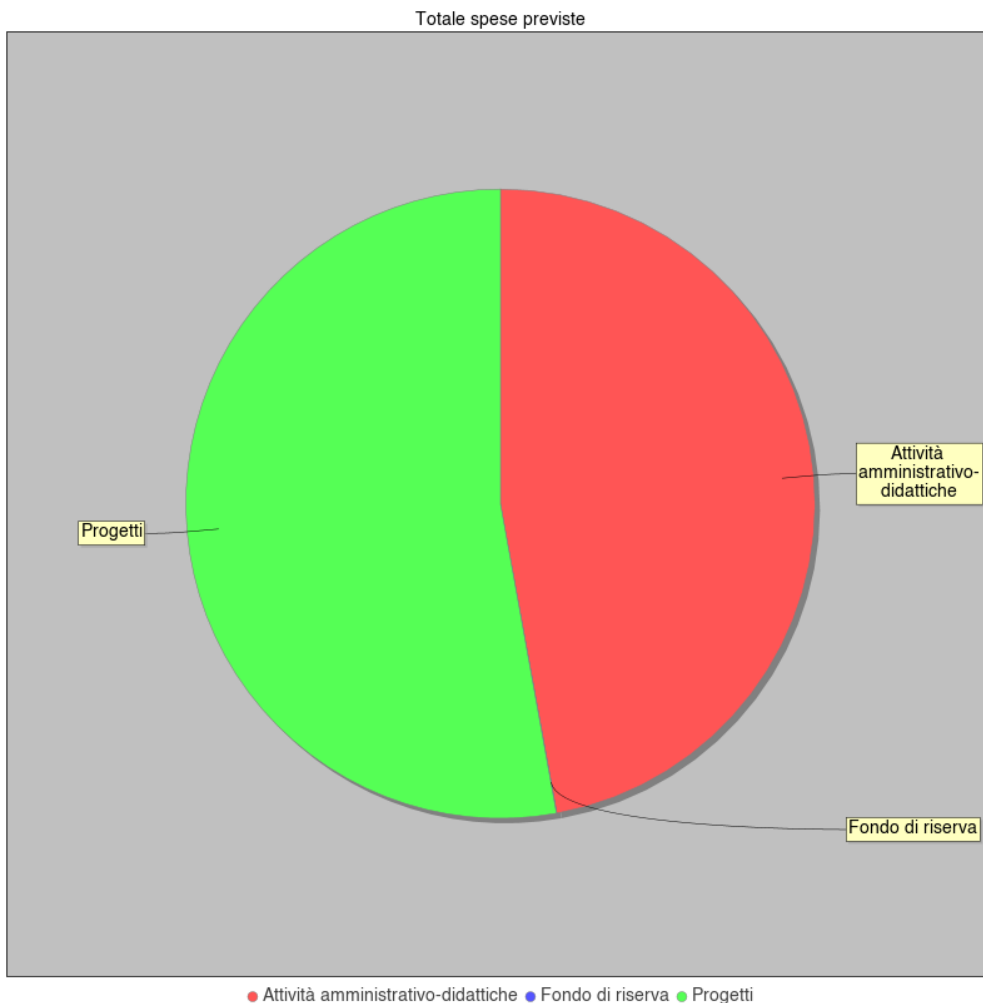
P.5 - Progetti per "Gare e concorsi" € 500,00

L'importo stanziato sarà utilizzato per la partecipazione a gare e concorsi.

**Totale spese previste**

TIPO SPESA	(Importi in euro)
<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	<b>118.551,93</b>
<b>Progetti</b>	<b>132.937,43</b>
<b>Fondo di riserva</b>	<b>50,00</b>

Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi



FONDO DI RISERVA € 50,00

Si imputa tale somma per eventuali maggiori spese che dovessero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2026, nei limiti del 1% della dotazione ordinaria.

I fondi provengono dal contributo ordinario dell'E.F. 2026.

Firmato digitalmente da Rosसानa Rita Ricciardi



### 3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

Non ci sono disponibilità finanziarie da programmare.

Firmato digitalmente da Rossana Rita Ricciardi

